

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Fundacja Filharmonii Warszawskiej ustanowiona została w dniu 20 września 1991 roku aktem notarialnym Rep. A-3568/91. Jest zarejestrowana w Krajowy Rejestrze Sądowym (KRS) pod numerem 0000150604, a właściwym sądem jest dla niej Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Fundacja działa na podstawie Statutu z dnia 05.01.1993 r. i powołana została na czas nieokreślony.

Siedziba Fundacji mieści się przy ulicy Jasnej 5 w Warszawie.

Regon 016350259 nadany przez Urząd Statystyczny,
NIP 525-21-82-227 nadany przez Urząd Skarbowy

Radę Fundacji Filharmonii Warszawskiej stanowią:

1. Przewodniczący Wojciech Nowak, zam. 02-777 Warszawa, ul. Cynamonowa 2 m 37
2. Jerzy Cembrzyński, zam. 02-786 Warszawa, ul. ZWM 5 m 8
3. Sławomir Kaszuba, zam. 05-077 Warszawa, ul. Piotrusia Pana 6
4. Marianna Nieciecka, zam. 01-138 Warszawa, ul. Płocka 16 m 25
5. Aneta Nowak, zam. 00-199 Warszawa, ul. Pokorna 2 m 740.

Zarząd Fundacji reprezentują:

1. Prezes Tadeusz Boniecki, zam. 05-822 Milanówek, ul. Jasna 22A
2. Wiceprezes Jolanta Bilińska, zam. 04-302 Warszawa, ul. Osowska 23 m 5
3. Członek zarządu Iwona Bogacz, zam. 01-456 Warszawa, ul. Krępowieckiego 11 m 74.

Głównym celem Fundacji jest ochrona dotychczasowego dorobku ponad 100 lat istnienia Filharmonii w Warszawie oraz rozszerzenie kontaktów kulturalnych Filharmonii Narodowej poza granicami kraju. Fundacja Filharmonii Warszawskiej od początku swojej działalności wspiera i promuje Filharmonię Narodową będąc współorganizatorem wydarzeń artystycznych zarówno w kraju jak i poza jego granicami.

Majątek fundacji stanowi zestaw komputerowy Fujitsu Esprimo zakupiony w firmie „Usługi Informatyczne” G. Kępiński, 2 drukarki: HP Laser Jet 1320 z marca 2006 roku i HP Laser Jet 470 z 2008 roku. W roku 2014 został zakupiony nowy komputer stacjonarny, monitor DELL Inspiron i urządzenie wielofunkcyjne Xerox 66xx. W grudniu 2015 roku Fundacja kupiła laptopa Dell Inspiron 13/8GB/256SSD a w marcu 2017 komputer Dell Pro OptiPlex AIO. W listopadzie zakupiono na potrzeby Fundacji Laptopa HP Ultrabook.

Fundacja Filharmonii Warszawskiej od 2015 roku ma podpisaną umowę licencyjną C00082/2015 z firmą Microsoft S.A., na czas nieokreślony, na korzystanie z programów w systemie „Xperts jTerm 12.40” w chmurze (program kadrowo-płacowy, finansowo-księgowy i bankowość elektroniczna).

Programy posiadają zabezpieczenie antywirusowe i są kopiowane zapasowo na bieżąco, a dostęp do danych zabezpieczony jest hasłem.

Dotychczasowe programy FIKS-j i Kali do roku 2014 włącznie są nadal dostępne i zabezpieczone.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy jednostki, którym jest rok kalendarzowy 2017, z założeniem kontynuowania działalności Fundacji w latach następnych, przy braku okoliczności jej zagrażających. Fundacja Filharmonii Warszawskiej prowadzi księgi rachunkowe w systemie komputerowym, oparte na zakładowym planie kont określającym zasady klasyfikacji zdarzeń gospodarczych wg wykazu kont księgi głównej. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, zestawień obrotów i sald księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych.

Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy w następujący sposób:

- środki trwałe wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- należności wg kwoty wymagalnej zapłaty,
- zobowiązania wg kwot wymagalnych,
- koszty zakupów bezpośrednio w koszty,
- ewidencja wg kosztów imprez na kontach zespołu 5.

Fundacja składa miesięczne deklaracje o podatku od towarów i usług VAT-7 do I Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście, ul. Lindleya 14, roczne deklaracje o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy PIT-4R i o zryczałtowanym podatku dochodowym PIT-8AR.

Fundacja posiada konto bankowe w Banku PEKAO S.A., gdzie lokuje też swoje pieniądze.

Fundacja Filharmonii Warszawskiej realizuje swoje cele dostępnymi środkami, a w szczególności poprzez:

- inicjowanie, organizowanie i finansowanie w Filharmonii Narodowej koncertów artystów i zespołów z całego świata, zarówno tych renomowanych, jak i rozpoczynających dopiero swoją karierę,
- pomoc w organizacji i finansowaniu przedsięwzięć służących kultywowaniu tradycji polskiej muzyki oraz pomoc w upowszechnianiu osiągnięć muzyki i sztuk plastycznych całego świata,
- wspieranie działań propagujących współczesną twórczość muzyczną,
- pomoc w organizacji i finansowaniu przedsięwzięć mających na celu rozszerzenie wymiany kulturalnej Filharmonii Narodowej z ośrodkami kulturalnymi i twórczymi na całym świecie
- pomoc w finansowaniu zakupów instrumentów muzycznych i innego wyposażenia potrzebnego dla modernizacji Filharmonii Narodowej,
- inicjowanie i popieranie działalności wydawniczej, fonograficznej, filmowej i innej mającej na celu utrwalanie dorobku Filharmonii Narodowej.

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2017 rok Fundacji Filharmonii Warszawskiej

I. Działalność Fundacji w 2017 roku

Fundacja Filharmonii Warszawskiej prowadzi swoją działalność w gmachu Filharmonii Narodowej w Warszawie przy ul. Jasnej 5 od 5 października 2000 roku.

Fundacja w 2017 roku była współorganizatorem wydarzeń, koncertów i imprez artystycznych w siedzibie Filharmonii Narodowej, na terenie Warszawy i innych miast w kraju i poza jego granicami.

Były to:

1. 01.01 Koncert Noworoczny Mazowieckiego Teatru Muzycznego im. Jana Kiepury
2. 15.01.2017 Koncert Chóru FN w Komorowie
3. 19.01.2017 Koncert Chóru FN w hotelu Hilton w Warszawie (z nagraniem przez Orkiestrę FN podkładem muzycznym w grudniu 2016 roku)
4. 22.01.2017 Kolędowy koncert Chóru FN w Zaborowie
5. 01.03.2017 Koncert urodzinowy Fryderyka Chopina
6. 13.03.2017 Nagrania utworów muzycznych Zbigniewa Preisnera
7. 24.03.2017 udział Chóru FN w koncercie "Symfonie Mendelsoina" z Orkiestrą Filharmonii Poznańskiej w Poznaniu
8. 10.04.2017 Koncerty Orkiestry FN w ramach Wielkanocnego Festiwalu Ludwiga van Beethovena
9. 12-30.08.2017 Współorganizacja koncertów i koncert Orkiestry FN 18.08.2017 w ramach festiwalu "Chopin i jego Europa"
10. 27.08-06.09.2017 Tournée Orkiestry FN w Chinach
11. 20.08.2017 Koncert Orkiestry FN w Królikarni
12. 01.10.2017 Koncert Orkiestry FN w ramach festiwalu "Szalone Dni Muzyki" w Warszawie
13. 15.10.2017 Koncert Chóru FN z Polską Orkiestrą Sinfonia Iuventus oraz współorganizacja koncertu
14. 20.10.2017 Koncert Chóru FN z Orkiestrą Filharmonii Zielonogórskiej
15. 13.11.2017 udział Orkiestry FN w koncercie "Polska - zasłużonym dla Ojczyzny"
16. 23.11.2017 Koncert Chóru FN z Polską Operą Królewską w Bazylice archikatedralnej w Warszawie
17. 24.11.2017 Koncert Chóru FN z Orkiestrą Sinfonia Varsovia w ramach programu "Nowowiejski 2017"
18. 05.12.2017 Koncert Orkiestry Kameralnej FN w Palladium z okazji 150 rocznicy urodzin Marszałka Józefa Piłsudskiego
19. 10 i 13.12.2017 Nagrania Chóru FN z Orkiestrą Sinfonia Varsovia (utwory J. Łuciuka , R. Twardowskiego)
20. Koncerty Orkiestry Kameralnej FN poza siedzibą:
 - 19.03.2017 na Bielanach (Warszawa)
 - 26.03.2017 w Zerzeniu (Wawer)
 - 09.04.2017 w Ożarowie Mazowieckim
 - 21.05.2017 w Amfiteatrze na Woli (Warszawa)
 - 28.05.2017 na Ursynowie (Warszawa)
 - 03.06.2017 w Miedniewicach

- 10.06.2017 na Bielanych (Warszawa)
- 19.10.2017 na Żoliborzu (Warszawa)
- 26.11.2017 na Ursynowie (Warszawa)
- 10.12.2017 w Zerzeniu (Wawer)
- 17.12.2017 na Bielanych (Warszawa)
- 21. 22.06.2017 Koncert Warszawskiej Opery Kameralnej
- 22. 16.09.2017 Koncert Polskiej Orkiestry Sinfonia Iuventus
- 23. 14.03.2017 Sesja nagraniowa telewizji z Hong Kongu
- 24. 24.06.2017 Koncert Mazowieckiego Teatru Muzycznego im. Jana Kiepury
- 25. 12 i 18.12.2017 Koncerty studentów z Uniwersytetu Muzycznego Fryderyka Chopina w Warszawie
- 26. 24 25.01.2017 w gmachu Filharmonii odbyła się Gala Tygodnika "W sieci"
- 27. Koncerty i spektakle muzyczne artystów zagranicznych i polskich organizowane przez takie firmy jak m.in.: Good Music Productions, Muzyczna Ofensywa, Fundacja "Kler", Good Taste Productions, Fundacja Polskich Kawalerów Maltańskich , Les Concerts, High Note Events.

II. Majątek Fundacji

Fundusz założycielski Fundacji Filharmonii Warszawskiej wynosi **1 500,00**

Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2017 r.	45 289,45
Umorzenie na dzień 31.12.2017 r.	33 607,79
Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2017 r.	11 681,66

Stan rachunku bankowego Fundacji FW na dzień 31.12.2017 r. wynosi:

- bieżący rachunek bankowy	163 884,28
- rachunek zagranicznych środków płatniczych	174 196,85
Razem:	338 081,13

Struktura zobowiązań na dzień 31.12.2017 r. przedstawia się następująco:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	63 768,82
2. Zobowiązania z tytułu podatku VAT	38 355,00
3. Zobowiązania z tytułu podatku od osób fizycznych	25 205,00
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 422,13
5. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych wobec ZUS	10 296,64
Razem:	197 047,59

Powyższe zobowiązania zostały w całości uregulowane do końca stycznia 2017 roku

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2017 r.:

- | | |
|---|-------------------|
| 1. Należności za organizację wydarzeń artystycznych | 230 232,48 |
|---|-------------------|

III. Struktura przychodów

- | | |
|---|---------------------|
| 1. <u>Przychody z działalności statutowej:</u> | |
| - za koncerty w kraju | 1 786 892,86 |
| - za koncerty zagraniczne | 334 087,14 |
| - za nagrania | 124 700,00 |
| - za wydarzenia kulturalne w salach Filharmonii | 1 019 667,49 |
| Razem: | 3 265 347,49 |
| 2. <u>Przychody finansowe:</u> | |
| (odsetki bankowe i różnice kursowe) | 10 368,38 |
| 3. <u>Przychody z działalności operacyjnej</u> | |
| - dotacje | 92 300,00 |

Łączne przychody wynoszą: 3 368 015,87

IV. Struktura kosztów

A. Honoraria artystów i umowy zlecenia:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Koncert Chóru FN w Komorowie | |
| honoraria: dyrygent, solista, chór | 16 300,00 |
| umowy-zlecenia: obsługa | 1 900,00 |
| 2. Koncert Chóru FN w Hotelu Hilton | |
| honoraria: dyrygent, chór | 54 800,00 |
| 3. Kolędowy koncert Chóru FN w Zaborowie | |
| honoraria: dyrygent, solista, chór | 16 200,00 |
| umowy-zlecenia: obsługa | 1 400,00 |

4. Nagrania utworów muzycznych Z. Preisnera		
honoraria:	orkiestra	22 040,00
umowy-zlecenia:	obsługa	1 340,00
5. Koncert Chóru FN w Filharmonii Poznańskiej		
honoraria:	dyrygent, chór	56 700,00
6. Koncert Orkiestry FN w ramach Wielkanocnego Festiwalu Ludwiga van Beethovena		
honoraria:	dyrygent, orkiestra	83 330,00
umowy-zlecenia:	obsługa	2 725,00
7. Koncert Orkiestry FN na festiwalu "Chopin i jego Europa"		
honoraria:	orkiestra	41 425,00
umowy-zlecenia:	obsługa	2 050,00
umowy zlecenia obsługi całego festiwalu		308 431,90
8. Tournée Orkiestry FN w Chinach		
honoraria :	dyrygent, orkiestra	116 340,00
umowy-zlecenia:	obsługa	7 040,00
9. Koncert Orkiestry FN podczas festiwalu "Szalone Dni Muzyki" w Warszawie		
honoraria :	orkiestra	58 540,00
umowy-zlecenia:	obsługa	1 950,00
10. Koncerty Orkiestry Kameralnej FN poza siedzibą:		
honoraria :	dyrygent, chór, soliści-muzycy, konferansjer	
na Bielanych w Warszawie - 3 koncerty		50 700,00
w Zerzeniu (Wawer) - 2 koncerty		58 300,00
w Ożarowie Mazowieckim		21 700,00
w Amfiteatrze na Woli		26 600,00
w Ursynowie - 2 koncerty		58 800,00
w Miedniewicach		19 600,00
na Żoliborzu		19 700,00
w warszawskim Palladium		41 000,00
umowy zlecenia		49 700,00
111. Koncert Chóru FN z Polską Orkiestrą Sinfonia Iuventus + rejestracja		
honoraria :	dyrygent, chór	164 760,00
umowy-zlecenia:	obsługa	23 556,00

12. Koncert Chóru FN w Filharmonii Zielonogórskiej		
honoraria :	chór	55 000,00
13. Koncert Orkiestry FN "Polska - zasłużonym dla ojczyzny"		
honoraria :	dyrygent, orkiestra	41 280,00
umowy-zlecenia:	obsługa	1 550,00
14. Koncert Chóru FN z Polską Operą Królewską w Bazylice Archikatedralnej		
honoraria :	dyrygent, chór	56 700,00
umowy-zlecenia:	obsługa	7 000,00
15. Koncert Chóru FN z Polską Operą Królewską w Bazylice archikatedralnej		
honoraria :	dyrygent, chór	77 700,00
18. Nagrania Chóru FN z Orkiestrą Sinfonia Varsovia (J. Łuciuk, R. Twardowski)		
honoraria :	dyrygent, chór	83 050,00
19. Prawa do nagrania utworów Fryderyka Chopina w 1984 roku - Orkiestra FN		8 988,00
20. Obsługa imprez kulturalnych (zleconych) w Filharmonii Narodowej		
umowy zlecenia		576 094,85
21. Umowa zlecenie za obsługę finansowo-księgową w 2017 roku		24 400,00

Razem honoraria i umowy zlecenia:	2 258 690,75
--	---------------------

B. Odpłatności dla Filharmonii Narodowej z tytułu:

wynajem Sali Koncertowej i Kameralnej	527 955,00
wynajęcie fortepianów i innych instrumentów, przygotowanie dekoracji	13 000,00
pozostałe koszty - przygot.blankietów do biletów wstępu	615,00
Razem:	541 570,00

C. Koszty tournée Chiny

diety	131 007,98
wizy	16 490,00
reklama tournée	3 690,00
pozostałe koszty (opinia o instrumentach, lekarstwa, telefon,..)	642,07
Razem:	151 830,05

D. Honoraria artystów-wykonawców koncertów wg rachunków	67 233,00
E. Koszty transportu osób i instrumentów na koncerty	34 074,74
F. Koszty obsługi akustycznej i multimedialnej koncertów	20 900,00
G. Strojenie fortepianów na potrzeby koncertów	10 110,00
H. Opłaty ZAIKS	6 966,00
I. Koszty obsługi technicznej	12 051,40
J. Materiały nutowe i poligrafia	5 903,24
K. Reklama koncertów na Facebooku	15 614,96
L. Składki ZUS Płatnika	20 765,73
Organizacja zaplecza koncertu w Królikarni	44 280,00
Ł. Pozostałe drobne koszty obsługi koncertów	225,31
M. <u>Koszty administracyjne:</u>	
Materiały biurowe (tonery, papier, segregatory, teczki, długopisy, itp.)	1 501,61
Licencja oprogramowania (program płacowo-księgowy i fakturowania, domena,...)	5 340,14
Opłaty pocztowe	724,50
Opłaty bankowe	5 909,47
Podatki i opłaty skarbowe, napr. i konserw.	723,21
Usługi informatyczne	370,00
VAT niepodlegający odliczeniu	1 685,09
Amortyzacja	6 328,04
	<hr/>
Razem:	22 582,06
N. Koszty działalności operacyjnej - drobne różnice Vat	1,61
Łączne koszty wynoszą:	<u><u>3 212 798,85</u></u>
V. Przychody za 2017 rok wyniosły	3 368 015,87

Koszty za 2017 rok	3 212 798,85
nadwyżka przychodów nad kosztami w 2017 r. wynosi	155 217,02

Podsumowanie

W 2017 roku Fundacja Filharmonii Warszawskiej ponownie była organizatorem licznych koncertów Orkiestry i Chóru Filharmonii Narodowej. Do najznakomitszych można zaliczyć między innymi tournee Orkiestry w Chinach czy nagrania Chóru z Orkiestrą Sinfonia Varsovia (J. Łuciuk, R. Twardowski).

Zespoły uczestniczyły w ważnych festiwalach m.in. Wielkanocny Festiwal Ludwiga van Beethovena, Międzynarodowy Festiwal Muzyczny "Chopin i jego Europa", "Szalone dni muzyki".

Zgodnie ze Statutem Fundacja Filharmonii Warszawskiej sfinansowała z ubiegłorocznych zysków koszty organizacji zaplecza Koncertu Orkiestry FN w dniu 20.08.2017 r. w Królikarni oraz dofinansowała nagranie i udział Chóru FN w koncertowym wykonaniu opery "Moses" Antona Rubinsteina w kwocie	44 280,00
	<u>34 117,86</u>
	78 397,86

Nadwyżka przychodów nad kosztami Fundacji za rok 2017 zostanie w całości przeznaczona na działalność statutową, jaką jest wspieranie działań Filharmonii Narodowej. Fundacja nie zatrudnia pracowników etatowych.

Bilans
sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	7 148,00	11 681,66
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	7 148,00	11 681,66
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>		
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>		
<i>V</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
B.	Aktywa obrotowe	764 350,63	568 313,61
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>		
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	310 957,04	230 232,48
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	453 393,59	338 081,13
1	Środki pieniężne	453 393,59	338 081,13
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		48 837,43
	RAZEM AKTYWA	771 498,63	628 832,70

PASYWA		BO	BZ
A.	Fundusz własny	289 769,34	366 588,50
<i>I.</i>	<i>Fundusz statutowy</i>	1 500,00	1 500,00
<i>II.</i>	<i>Fundusz z aktualizacji wyceny</i>		
<i>III.</i>	<i>Wynik finansowy netto za rok obrotowy</i>	288 269,34	365 088,50
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	288 269,34	365 088,50
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	481 729,29	262 244,20
<i>I.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	230 107,33	197 047,59
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania	230 107,33	197 047,59
3	Fundusze specjalne		
<i>III.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	251 621,96	65 196,61
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	251 621,96	65 196,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM PASYWA	771 498,63	628 832,70

Data sporządzenia: 26.03.2018 r.

Sporządził: Iwona Bogacz

Zatwierdził:

RACHUNEK WYNIKÓW
sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 r.

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody z działalności statutowej	4 766 680,04	3 265 347,49
I	Składki brutto określone statutem		
II	Inne przychody określone statutem	4 766 680,04	3 265 347,49
B	Koszty realizacji zadań statutowych	4 572 047,63	3 165 815,18
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	194 632,41	99 532,31
D	Koszty administracyjne	66 116,06	46 982,06
1	Zużycie materiałów i energii	3 384,06	1 501,61
2	Usługi obce	28 527,36	12 344,11
3	Podatki i opłaty	2 121,00	723,21
4	Wynagrodzenia	25 700,00	24 400,00
5	Amortyzacja	4 816,50	6 328,04
6	Pozostałe	1 567,14	1 685,09
E	Pozostałe przychody (niewymienione w poz A i G)	84 750,00	92 300,00
F	Pozostałe koszty (niewymienione B,D i H)	1,64	1,61
G	Przychody finansowe	24 630,51	10 368,38
H	Koszty finansowe		
I	Wynik finansowy brutto (C-D+E-F+G-H)	237 895,22	155 217,02
J	Zyski i straty nadzwyczajne		
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego		0,00
I	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
L	Wynik finansowy ogółem (I+J-K)	237 895,22	155 217,02
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	237 895,22	155 217,02

Data sporządzenia: 26.03.2018 r.

Sporządził : Iwona Bogacz

Zatwierdził: